

Stadt Schortens

Beschlussvorlage

SV-Nr. 16//1613

Status: öffentlich

Datum: 05.11.2020

Fachbereich:	Fachbereich 2 Finanzen, Wirtschaft u. Tourismus
--------------	---

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft	24.11.2020	zur Empfehlung
Verwaltungsausschuss	01.12.2020	zur Empfehlung
Rat	03.12.2020	zum Beschluss

Haushalt 2020 - 2. Nachtrag

Beschlussvorschlag:

Die der Sitzungsvorlage anliegende 2. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Schortens sowie der 2. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 werden beschlossen.

Begründung:

Nach den gesetzlichen Bestimmungen haben die Kommunen u.a. unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn zusätzliche Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtauszahlungen erheblichen Umfang geleistet werden müssen (§ 115 NKomVG).

Aufgrund der Corona-bedingten Einnahmeausfälle hat der Rat der Stadt Schortens am 29.04.2020 einen 1. Nachtragshaushalt verabschiedet, der zunächst nur den Rahmen des Liquiditätskredites von 5,5 Mio € auf 15 Mio € erhöht. Dieser wurde vom Landkreis Friesland als Aufsichtsbehörde so genehmigt. Bei Aufstellung des 1. Nachtrages wurden Einnahmeausfälle in Höhe von mindestens 1,9 Mio € prognostiziert. Diese werden jetzt mit 2,8 Mio € beziffert.

Aus Gründen der Haushaltsklarheit und –wahrheit (§ 110 NKomVG) werden auch die bislang genehmigten über- und außerplanmäßigen Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen und die vom Rat beschlossenen Änderungen im Kita-Bereich aufgenommen (z.B. Corona-Hilfs-Programm der Stadt, Einrichtung der 4. Gruppe Kita Jungfernbusch).

Ebenso werden aktuelle Entwicklungen bei der Gewerbe- und Vergnügungssteuer, Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie Ausgleichsleistungen des Landes wegen der Corona-Pandemie berücksichtigt.

Im 2. Nachtrag 2020 verschlechtert sich insgesamt der geplante Haushaltsüberschuss von 510.818 € um 2.816.024 € auf einen Fehlbetrag von 2.305.206 €.

Sämtliche Änderungen im Ergebnishaushalt sind tabellarisch dargestellt:

THH 11 Finanzen und Wirtschaft, THH 61 Allgemeine Finanzwirtschaft		
Bezeichnung	Verbesserung	Verschlechterung
301300 Gewerbesteuer		700.000,00 €
Ausgleich Land Gewerbesteuer	577.140,00 €	
Pauschalerstattung Land pro Einwohner	227.365,00 €	
302100 Gemeindeant.EST		450.000,00 €
302200 Gemeindeant. UST	200.000,00 €	
303100 Vergnügungssteuer		45.000,00 €
351100 Konzessionsabgaben		45.500,00 €
Pauschalabgeltung Tennet	94.093,00 €	
434100 Gewerbesteuerumlage	160.000,00 €	
459200 Verz.Steuererstatt.		30.000,00 €
Wirtschaftsförderung Corona-Hilfe		310.000,00 €
472111 AfA uneinbringl.Ford		30.000,00 €
THH 10 Innerer Service		
Bezeichnung	Verbesserung	Verschlechterung
Coronabedingter Mehraufwand, Abtrennungen, Desinfektion, Reinigung		36.000,00 €
Coronabedingter Mehraufwand Bürgerhaus Bewirtung		8.200,00 €
Coronabedingte EDV-Kosten		3.000,00 €
Sachaufwand Personalrat		1.000,00 €
Einmalzahlung Tarifabschluss		90.000,00 €
THH 12 Schulen, Jugend und Sport		
Bezeichnung	Verbesserung	Verschlechterung
Kitas:		
Beteiligung Landkreis an den Kita-Kosten	197.191,00 €	
Eintrittsentgelte Kita		120.000,00 €
Rettungsweg ev. und kath Kita Roffhausen		42.000,00 €
Mehraufwand Fach- und Reinigungspersonal		380.000,00 €
4. Gruppe Kindergarten Jungfernbusch		100.000,00 €
Containermieten Kita Jungfernbusch		85.000,00 €
Bewirtschaftungskosten Kitas		48.700,00 €
Schulen:		
Landeserstattung EDV an Schulen	4.609,00 €	
Bewirtschaftungskosten Schulen		168.000,00 €
Familienzentrum:		
Erträge Ferienbetreuung		6.700,00 €
Veranstaltungskosten	10.000,00 €	
Spielplatzunterhaltung	40.000,00 €	
Aqua-Fit:		
Eintrittsentgelte Aqua-Fit		300.000,00 €
Pacht Actic-Fitness		15.000,00 €
Bewirtschaftungskosten		85.000,00 €

THH 14 Stadtmarketing, Kultur und Tourismus		
Bezeichnung	Verbesserung	Verschlechterung
Veranstaltungskosten Marketing	40.000,00 €	
Pachteinnahmen Bürgerhaus		23.000,00 €
Veranstaltungsentgelte/-kosten Bürgerhaus		71.000,00 €
Sanierung Parkplatz Accumer Mühle		25.000,00 €
THH 20 Soziales, Ordnung und Verkehr		
Bezeichnung	Verbesserung	Verschlechterung
Coronabedingter Mehraufwand, Abtrennungen, Desinfektion, Reinigung für Brandschutz		5.000,00 €
Landkreiserstattung für Flüchtlinge		175.000,00 €
Gebäudeunterhaltung Obdachlosenunterkünfte		29.000,00 €
THH 21 Planen, Bauen und Umwelt		
Bezeichnung	Verbesserung	Verschlechterung
Gebäudeunterhaltung Mietwohnungen	20.000,00 €	
Straßenunterhaltung		577.000,00 €
Bewirtschaftung Straßen		100.000,00 €
Erträge Energiezentrale		357.322,00 €
Energiezentrale Unterhaltung	75.000,00 €	

Neben den vom Bürgermeister genehmigten über- und außerplanmäßigen Investitionsmaßnahmen sind Änderungen durch Kostensteigerungen bei Investitionsmaßnahmen sowie durch zeitliche Veränderung von Maßnahmen, wie z.B. Sanierung der Turnhalle Sillenstede, Planungskosten Krippe Jungfernbusch und damit verbundene Verpflichtungsermächtigung für Auftragsvergaben, berücksichtigt.

Da der Nachtragsfinanzhalt keine liquiden Überschüsse erwirtschaftet, können die Investitionen des Jahres 2020 nur durch Aufnahme von Krediten finanziert werden. Daneben ist die ordentliche Tilgung zu finanzieren, so dass sich die Kreditaufnahme um 1.758.149 € auf 2.856.149 € erhöht. Der Schuldenstand beträgt dann zum Ende des Jahres 2020 19.792.557 €.

Finanzielle Auswirkungen:

Wie dargestellt.

Anlagen

2. NT 2020

Sachbearbeiter/-in

Idel
Fachbereichsleiterin

G. Böbling
Bürgermeister